

**Závěrečný účet Obce
HAMULIAKOVO
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

V Hamuliakove, dňa 25.05.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Podnikateľská činnosť
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 23.04.2015 uznesením č. 49-OZ/2015

Rozpočet bol zmenený raz:

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1/2015 starostu dňa 16.12.2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 566 369	1 593 058
z toho :		
Bežné príjmy	849 789	876 478
Kapitálové príjmy	653 580	653 580
Finančné príjmy	63 000	63 000
Výdavky celkom	1 566 369	1 593 058
z toho :		
Bežné výdavky	744 589	771 278
Kapitálové výdavky	693 780	693 780
Finančné výdavky	128 000	128 000
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 593 058	1 360 798,94	85,42

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 593 058 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 360 798,94 EUR, čo predstavuje 85,42% plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
876 478	859 779,33	98,09

Z rozpočtovaných bežných príjmov 876 478 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 859 779,33 EUR, čo predstavuje 98,09% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
508 000	516 153,93	101,60

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 356 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 362 919,99 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,94 %.

Daň z nehnuteľností

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 42 932,74 EUR, dane zo stavieb boli v sume 35 141,64 EUR a dane z bytov boli v sume 1 941,75 EUR. K 31.12.2015.

Daň za psa 4 777,46 EUR, za predajné automaty 265,56 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 68 174,79 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
195 000	174 826,92	89,65

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 135 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 118 754,34 EUR, čo je 87,96 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 6 095,14 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 112 659,2 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 20 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 14 931,72 EUR, čo je 74,65 % plnenie.

iné nedaňové príjmy:

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 40 000 EUR, bol skutočný príjem vo výške 41 140,86 EUR, čo predstavuje 102,85 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 173 478 EUR bol skutočný príjem vo výške 168 798,48 EUR, čo predstavuje 97,3 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	640,0	voľby
Okresný úrad Bratislava	144 953,0	Školstvo, predškola
VUC	500,0	Obec.oslavy
UPsVR	6 093,7	VPP
MVaRR SR	1 552,79	Prenes.výkon ŠS
Enviroment.fond	12 160,0	Sanácia neleg.skládok
Okresný úrad Bratislava	147,45	ŽP
Okresný úrad Senec	519,75	Hlás.pob.občanov
Granty	2 231,79	

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
653 580	441 409,72	67,53

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 653 580 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 441 409,72 EUR, čo predstavuje 67,53% plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 18 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 12 131,78 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 635 580 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 429 277,94 EUR.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Zo ŠR	429 277,94	Revit. cyklotrasy

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
63 000	59 609,89	94,61

Z rozpočtovaných finančných príjmov 63 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 59 609,89 EUR, čo predstavuje 94,61% plnenie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
771 278	770 109,23	99,84

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 771 278 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 770 109,23 EUR, čo predstavuje 99,84 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 424 347 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 418 011,25 EUR, čo je 98,50 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky, poisťné a príspevok do poisťovní pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 346 931 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 352 097,98 EUR, čo je 101,48 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
693 780	448 312,5	64,61

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 693 780 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 448 312,5 EUR, čo predstavuje 64,61 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
128 000	109 094,67	85,23

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 128 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 109 094,67 EUR, čo predstavuje 85,23 % čerpanie.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu)

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	23 651,25
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.186-OZ/2015 zo dňa 16.12.2015	1 446,28
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	22 204,97

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	5 553 804,51	5 849 584,75
Neobežný majetok spolu	5 380 788,59	5 659 562,02
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	13 886,57	0
Dlhodobý hmotný majetok	5 042 834,86	5 335 494,86
Dlhodobý finančný majetok	324 067,16	324 067,16
Obežný majetok spolu	170 492,07	185 581,83
z toho :		
Zásoby	982,15	850,41
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	30 826,56	26 742,46
Finančné účty	138 683,36	153 318,94
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	4 670,02
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	2 523,85	4 440,9

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 553 804,51	5 849 584,75
Vlastné imanie	2 027 762,24	1 961 405,00
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 027 762,24	1 961 405,0
Záväzky	1 429 840,8	1 457 075,74
z toho :		
Rezervy	1 800,0	10 500,0
Zúčtovanie medzi subjektami VS		18 870,83
Dlhodobé záväzky	1 278 633,95	1 163 626,82
Krátkodobé záväzky	82 170,5	194 185,06
Bankové úvery a výpomoci	67 236,35	69 893,03
Časové rozlíšenie	2 096 201,47	2 431 104,01

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	16 575,82	EUR
- voči bankám	53 317,21	EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB)	208 823,07	EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB)	890 756,97	EUR

8. Podnikateľská činnosť

Obec Hamuliakovo podniká od roku 2007, má vývarovňu

V roku 2014 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	104 091,17	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>104 813,75</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	722,58	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

9. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu a PO:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
VÚC - BSK	výdavky spojené s MŠ, beh, obecné oslavy	500,0
MVaRR SR sekcia Rozpočtu a financovania	výdavky spojené s pozemnou komunikáciou a so stavebným poriadkom	1 552,79
ÚPSVaR	vyplatenie príspevku za zamestnancov	6 093,7
MV SR –verejná správa	výdavky spojené s komunálnymi voľbami	640,0
MV SR – životné prost.	výdavky spojené so životným prostredím	147,45
Okresný úrad BA – odbor školstva	výdavky spojené MŠ a ZŠ	144 953,0
Okresný úrad Senec	výdavky spojené s hlás. pobytu občanov	519,75
Enviroment.fond	Sanácia nelegálnych skládok	12 160,0

Vypracovala: Mgr. Klaudia Nagyová

Predkladá: Jozef Schnobl

V Hamuliakove dňa 25.05.2016

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Napr.: Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške EUR.